

公司简称：博瑞传播

证券代码：600880

编号：临 2024-003 号

成都博瑞传播股份有限公司 关于变更内部控制审计会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 公司拟聘任 2023 年度内部控制审计会计师事务所的名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太事务所”）
- 原聘任的会计师事务所名称：北京中天银会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京中天银”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：因北京中天银与公司签署《审计业务约定书》后未能及时完成相关备案，可能会影响公司年度内部控制审计报告的按时披露，经协商一致，双方同意解除该协议。公司依照相关规定重新履行了比选选聘程序，拟改聘亚太事务所为 2023 年度内部控制审计会计师事务所。公司已就会计师事务所变更事宜与北京中天银进行了充分沟通，北京中天银对变更事宜无异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

单位名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 9 月 2 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001

首席合伙人：邹泉水

截止 2022 年 12 月 31 日，亚太事务所合伙人数量 106 人，注册会计师人数 507 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 401 人。

亚太事务所 2022 年度经审计的收入总额 86500 万元，其中审计业务收入 72100 万元，证券业务收入 43700 万元。

2022 年度上市公司审计客户家数 55 家，主要行业包含制造业 26 家、信息传输、软件和信息技术服务业 10 家、批发和零售业 5 家、文化、体育和娱乐业 3 家、科学研究和技术服务业 2 家，其余行业 9 家，财务报表审计收费总额 6975 万元。本公司同行业上市公司审计客户家数 2 家。

2. 投资者保护能力

截至 2022 年末，亚太事务所已计提职业风险金 2,477.31 万元，购买职业保险累计赔偿限额人民币 14,014.56 万元。职业风险基金计提和职业保险购买符合财会【2015】13 号等规定。近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况如下：

2020 年 12 月 28 日，亚太事务所因其审计的某客户债券违约被其投资人起诉承担连带赔偿责任一案，一审法院判决赔付本金 1,571 万元及其利息，本所不服判决提出上诉，2021 年 12 月 30 日二审法院维持一审判决。2022 年 8 月 5 日与投资人达成《执行和解协议》。

3. 诚信记录

亚太事务所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 10 次、监督管理措施 17 次、自律监管措施 4 次和纪律处分 5 次。近三年因执业行为受到刑事处罚人员 0 人次、行政处罚人员 23 人次、监督管理措施人员 32 人次、自律监管措施人员 8 人次。

(二) 项目信息

1. 基本信息

(1) 拟签字合伙人：袁攀

中国注册会计师，2006 年起从事注册会计师业务，2013 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在亚太事务所执业，至今为多家上市公司提供过年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

(2) 拟签字注册会计师：张争鸣

中国注册会计师，1994 年起从事注册会计师业务，2006 年 8 月开始从事上市公司审计，2011 年开始在亚太事务所执业，2015 年至今为多家上市公司提供

过年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

（3）项目质量控制复核人：唐雪峰

2002 年起从事注册会计师业务，2019 年开始从事上市公司审计，2015 年开始在亚太事务所执业，至今为多家上市公司提供过年报审计和重大资产重组审计等证券服务，具备相应专业胜任能力。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

亚太事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

（三）审计收费

根据公司实际业务和市场等情况，本次公司拟聘请亚太事务所的内控审计费用拟确定为 38 万元，与 2022 年内控审计费用一致。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司 2022 年度聘任的内部控制审计会计师事务所为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），该所已连续为公司提供审计服务 3 年，信永中和出具了公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制的审计意见。

2023 年 11 月 30 日，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议，同意聘任北京中天银会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度内部控制审计业务的审计机构。

（二）拟变更会计师事务所的原因

因北京中天银在与公司签署《审计业务约定书》后未能及时完成相关备案，可能会影响公司年度内部控制审计工作的顺利推进及按期披露，经双方协商已解除协议。公司重新履行了选聘程序，拟聘任亚太事务所为 2023 年度内部控制审计业务的审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更年度内部控制审计机构事宜与北京中天银进行了事先沟通，北京中天银对变更事项无异议。公司 2023 年度会计师事务所改聘工作尚需提交股东大会批准，公司将根据决议结果敦促前后任会计师事务所按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的要求，积极做好相关沟通与配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

董事会审计委员会根据监管相关要求，在选聘 2023 年度会计师事务所工作中认真履行相关职责，对会计师事务所选聘的评选要素和评分标准进行了审核和评价。经审计委员会全体委员审议后认为，亚太事务所具备审计的专业能力、投资者保护能力、独立性，能够满足公司审计工作需求，会计师事务所选聘流程合法合规，不存在损害公司及股东利益的情形，同意聘任为公司 2023 年度内部控制审计机构，并提交董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 1 月 17 日召开十届董事会第三十一次会议，以 8 票同意、0 票弃权、0 票反对的表决结果，审议通过了《关于变更公司 2023 年度内部控制审计机构的议案》。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

成都博瑞传播股份有限公司

董 事 会

2024 年 1 月 17 日